

## **Uchwała Nr 5.2018**

### **Zarządu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” z dnia 28 marca 2018 r.**

**w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” za 2017 r. oraz informacji o stanie mienia za 2017 r.**

Na podstawie art. 73a ust 1, art. 73 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 267, art. 269 i art. 270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), § 26 ust 3 pkt. 6 Statutu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”, Zarząd Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” uchwala, co następuje:

#### **§ 1**

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” za 2017 r., stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz informację o stanie mienia Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” za 2017 r., stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

#### **§ 2**

Sprawozdanie, o której mowa w § 1, przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.

#### **§ 3**

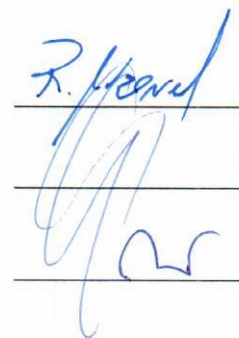
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### **Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek

Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada

Członek Zarządu – Ewa Śliwa



# **Sprawozdanie**

## **z wykonania budżetu Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" za 2017 rok.**

Budżet Związku w roku 2017 realizowany jest w oparciu o Uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr VII.22.2017 z dnia 12 stycznia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2017 rok po stronie dochodów wynosił **4 858 000 zł**, a po stronie wydatków wynosił **4 858 000 zł** oraz w oparciu o następujące Uchwały w sprawie zmian w budżecie:

- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr VIII.27.2017 z dnia 28.03.2017 r.
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr IX.33.2017 z dnia 20.04.2017 r.
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 4.2017 z dnia 11.05.2017 r.
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr X.40.2017 z dnia 27.06.2017 r.
- Zarządu Związku Gmin „PKS” nr 6.2017 z dnia 19.07.2017 r.
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr XII.45.2017 z dnia 28.09.2017 r.
- Zgromadzenia Związku Gmin „PKS” nr XIII.51.2017 z dnia 27.10.2017 r.

W wyniku tych uchwał w ciągu roku 2017 dokonano zmian w budżecie zgodnie z kompetencjami i upoważnieniami przez Zarząd Związku Gmin PKS i Zgromadzenia Związku Gmin PKS i plan budżetu po stronie dochodów wynosił **6 035 600 zł**, a po stronie wydatków wynosił **6 035 600 zł**.

**Wykonanie budżetu Związku** na dzień 31.12.2017 r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **5 389 401,45 zł** co stanowi 89,29 % planu
- po stronie wydatków w kwocie **5 371 261,23 zł** co stanowi 88,99 % planu
- osiągnięty wynik wykonania budżetu: nadwyżka budżetu w kwocie **18 140,22 zł**

- 1/ Związek Gmin w 2017 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.
- 2/ Na dzień 31 grudnia 2017 r. Związek Gmin posiadał zobowiązania ogółem w wysokości 453 968,92 zł. Są to w całości zobowiązania niewymagalne. Natomiast posiada „Rozliczenia sporne” w kwocie 534 985,00 zł, na które składają się zobowiązanie sporne w kwocie 534 985,00 zł wobec MPK w Rzeszowie Sp. z o. o. W dalszym

ciągu trwa postępowanie sądowe, a środki finansowe na zapłatę w/w zobowiązania zostały wpłacone przez wszystkie Gminy Związkowe, poza Gminą Tyczyn, która zobowiązała się dokonać zabezpieczenia w swoim budżecie na ten cel.

Należności Związku z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31.12.2017 r. wynosiły ogółem 462 526,65 zł. Związek posiada również należności w kwocie 469 606,70 zł od PKS Rzeszów Spółka z o.o. wynikające z faktur korygujących w zakresie braku obowiązku opodatkowania rekompensaty kursów nierentownych za lata 2012, 2013 i 2014.

3/ Związek Gmin na dzień 31 grudnia 2017 roku nie posiadał zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek i nie udzielał poręczeń oraz gwarancji.

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił 1 232 817,80 zł.

4/ W 2017 r. Związek Gmin nie realizował zadań na podstawie porozumień między Jednostkami Samorządu Terytorialnego.

5/Opisowa charakterystyka dochodów i wydatków budżetowych:

### **Realizacja dochodów:**

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2017 roku opiewał na kwotę **6 035 600,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **5 389 401,45 zł** co stanowi **89,29 %**, w tym:

- Dochody bieżące w wysokości 5 385 551,13 zł,
- Dochody majątkowe w wysokości 3 850,32 zł.

Biorąc poszczególne działy budżetu Związku jak obrazuje Tabela Nr 1 dochody uzyskano z :

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Związek Gmin uzyskał 2017 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 dochody w kwocie **5 344 474,65 zł**, stanowiącą **89,18%** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **5 992 800,00 zł**, w tym:

- Dochody bieżące w wysokości 5 340 624,33 zł,
- Dochody majątkowe w wysokości 3 850,32 zł.

Związek Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wykonuje przekazane zadania własne gmin – członków Związku w zakresie lokalnego transportu zbiorowego.

Zapewnienie funkcjonowania pasażerskiej komunikacji zbiorowej na obszarach Gmin objętych działaniem Związku finansowane jest ze składek członków Związku i obejmuje zwrot kosztów stosowania ulg samorządowych oraz refundację z tytułu realizacji kursów nierentownych.

Wpłaty członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensat udzielonych podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego wynosiły na dzień 31 grudnia 2017 r. **5 328 344,93 zł**, w tym:

- składki członkowskie wg § 41 ust.3 statutu wynosiły 413 165,87 zł.
- wpłaty członkowskie na projekt zgodnie z umową partnerską wynosiły 3 498,57 zł.

Dochody majątkowe w wysokości **3 850,32 zł** są to wpłaty Gmin na rzecz Związku na dofinansowanie projektu.

W ramach świadczonych usług Związek sprzedaje usługi transportowe dla Borg Warner Turbo System Poland - wartość dochodu z tego tytułu w 2017 r. wyniosła **12 279,40 zł**.

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej**

Związek Gmin uzyskał w 2017 roku w ramach Działu 756 Rozdział 75618 dochody w kwocie **80,00 zł**, które nie były planowane w budżecie – są to dochody z tytułu opłat za wydanie zaświadczeń na wykonanie publicznego transportu zbiorowego.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia finansowe**

Związek Gmin uzyskał w 2017 roku w ramach Działu 758 Rozdział 75814 dochody w kwocie **44 846,80 zł**, co stanowi **104,78 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **42 800,00 zł**. Są to dochody z tytułu odsetek od wolnych środków na rachunku bankowym oraz udzielonej pożyczki.

### **Realizacja wydatków:**

Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2017 roku opiewał na kwotę **6 035 600,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **5 371 261,23 zł**, co stanowi **88,99 %** w tym:

- Wydatki bieżące w wysokości 5 228 681,23 zł,
- Wydatki majątkowe w wysokości 142 580 zł.

Realizacja planu wydatków Związku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej jak obrazuje Tabela Nr 2 przedstawia się następująco:

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Związek Gmin wydatkował w 2017 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 kwotę w wysokości **5 081 274,98 zł**, stanowiącą **89,08 %** zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **5 704 030,00 zł**. w tym:

- ✓ Wydatki bieżące kwota **4 938 694,98 zł** między innymi na:

- wydatki na zakup usług pozostałych tj. rekompensaty udzielone podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego – 4 911 680,49 zł,
- należność z wyroku sądowego sygn. Akt V Ca 944/16 z powództwa Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Rzeszów Spółka z o.o. w sprawie przewozów pasażerskich na terenie gmin – 12 802,83 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) – 3 358,32 zł w tym:
  - kwota 1 048,00 zł dotyczy roku 2012,
  - kwota 1 231,00 zł dotyczy roku 2013,
  - kwota 1001,00 zł dotyczy roku 2014
 w związku z otrzymaniem faktur korygujących wynikających z braku obowiązku opodatkowania rekompensaty kursów nierentownych i obowiązkiem korekty podatku naliczonego,
- odsetki z wyroku sądowego sygn. Akt V Ca 944/16 z powództwa Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Rzeszów Spółka z o.o. w sprawie przewozów pasażerskich na terenie gmin – 9 908,34 zł oraz odsetki od korekty podatku VAT – 7 za 2012, 2013 i 2014 rok – 945,00 zł .

✓ Wydatki majątkowe kwota **142 580,00 zł.**

Kwota 142 580,00 zł została wydatkowana na opracowanie studium wykonalności oraz wniosku o dofinansowanie a także na specjalistę ds. rozliczeń i sprawozdawczości i usługę pomocy prawnej w związku z realizacją projektu: „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

Związek Gmin wydatkował w 2017 roku w ramach działu 750 rozdz. 75095 kwotę w wysokości **289 986,25 zł**, stanowiącą **93,07%** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **311 570,00 zł**.

Środki wykorzystano między innymi na :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	184 661,30 zł
- zakup materiałów biurowych, pieczętek, tonerów, itp.	9 579,84 zł
- świadczenia na rzecz pracowników, w tym szkolenia	917,00 zł
- pozostałe usługi, w tym: usługi pocztowe, prawnicze, informatyczne, utrzymanie strony BIP i domeny www, prowizje bankowe	71 151,46 zł

- ryczałt samochodowy i delegacje zagraniczne	3 405,15 zł
- różne opłaty i składki	40,00 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 813,78 zł
- koszty sądowe	5 499,00 zł
- opłata za wynajem pomieszczeń biurowych	9 918,72 zł

#### 6/ Rezerwa ogólna.

Rezerwa ogólna planowana w kwocie 20 000,00 zł została wykorzystana w kwocie 0,00 zł. Rezerwy celowej nie planowano.

#### 7/ Przychody i rozchody budżetu Związku

Przychodów i rozchodów w 2017 roku nie planowano i nie wykonano.

Planowany wynik wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2017 r. był w wysokości **0,00 zł**. Osiągnięty wynik wykonania budżetu na 31 grudnia 2017 r. to nadwyżka w wysokości **18 140,22 zł**.

W 2017 r. udzielono pożyczki krótkoterminowej w kwocie 800 000,00 zł, która została spłacona w ciągu roku.

8/ Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego.

#### Zmiany w planie wydatków majątkowych dokonane w roku 2017

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Plan po zmianach
1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 Projekt: „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”	600	60004	0,00	162 730,00

9/ Informacja w sprawie stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres realizacji	Wartość	Plan po zmianach na 2017 rok	Wykonanie w okresie 01.01.2017 do 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2017	% realizacji
1	Projekt: „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF”	2017 - 2019	61 315 280,00	162 730,00	142 580,00	142 580,00	0,23

**Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek

  
\_\_\_\_\_

Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada

  
\_\_\_\_\_

Członek Zarządu – Ewa Śliwa

  
\_\_\_\_\_

**Informacja o stanie mienia**  
**Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" w Rzeszowie**  
**na dzień 31 grudnia 2017 roku**

Związek Gmin otrzymał na podstawie umowy ze Skarbem Państwa z dnia 17 marca 2010 roku 100 % akcji Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Rzeszowie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chmielniku nr 50. Wartość otrzymanych akcji na dzień 31.12.2017 roku wynosi 6.840.000,00 zł.

Ponadto Związek Gmin posiada także pozostałe środki trwałe, w tym wartości niematerialne i prawne oraz wyposażenie w całości umorzone o wartości 37 328,69 zł.

**Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek



Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada



Członek Zarządu – Ewa Śliwa





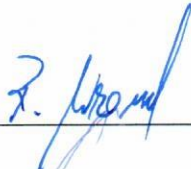
**Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2017 r.**

Tabela Nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Plan po zmianach	wykonanie	należności	% realizacji planu na 31.12.2017	
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 992 800,00</b>	<b>5 344 474,65</b>	<b>462 526,65</b>	<b>89,18</b>	
	60004	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>		<b>5 992 800,00</b>	<b>5 344 474,65</b>	<b>462 526,65</b>	<b>89,18</b>	
		0830	Wpływy ze sprzedaży usług pozostałych - usługi z tyt. lokalnego transportu zbiorowego pracowników do zakładów pracy		12 000,00	12 279,40	1 960,00	102,33
		2900	Składki członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensaty usług transportowych		5 963 842,00	5 328 344,93	458 021,73	89,34
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		16 958,00	3 850,32	2 544,92	22,71
756			<b>Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej</b>	<b>0,00</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>		
	75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw</i>		<i>0,00</i>	<i>80,00</i>	<i>0,00</i>		
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	0,00	80,00	0,00		
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>42 800,00</b>	<b>44 846,80</b>	<b>0,00</b>	<b>104,78</b>	
	75814	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>42 800,00</b>	<b>44 846,80</b>	<b>0,00</b>	<b>104,78</b>	
		0920	Pozostałe odsetki - odsetki od wolnych środków na rachunku bankowym, od lokat i udzielonych pożyczek		42 800,00	44 846,80	0,00	104,78
<b>RAZEM</b>				<b>6 035 600,00</b>	<b>5 389 401,45</b>	<b>462 526,65</b>	<b>89,29</b>	


**Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek



---

Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada



---

Członek Zarządu – Ewa Śliwa



---

**Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2017 r.**

Tabela Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie	zobowiązania	% realizacji planu na 31.12.2017	
600	<b>Transport i łączność</b>			<b>5 704 030,00</b>	<b>5 081 274,98</b>	<b>439 984,41</b>	<b>89,08</b>	
	60004	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>			<b>5 704 030,00</b>	<b>5 081 274,98</b>	<b>439 984,41</b>	<b>89,08</b>
			<i>Wydatki bieżące</i>		<b>5 541 300,00</b>	<b>4 938 694,98</b>	<b>439 984,41</b>	<b>89,13</b>
			<i>z tego:</i>					
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>		<b>5 541 300,00</b>	<b>4 938 694,98</b>	<b>439 984,41</b>	<b>89,13</b>
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>		<b>5 541 300,00</b>	<b>4 938 694,98</b>	<b>439 984,41</b>	<b>89,13</b>
		4300	Usługi pozostałe		5 524 000,00	4 924 483,32	439 910,41	89,15
		4530	Podatek VAT		4 000,00	3 358,32	74,00	83,96
		4580	Pozostałe odsetki		13 300,00	10 853,34	0,00	81,60
			<i>Wydatki majątkowe</i>		<b>162 730,00</b>	<b>142 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87,62</b>
			<i>z tego:</i>					
			<i>1) inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>		<b>162 730,00</b>	<b>142 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87,62</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		162 730,00	142 580,00	0,00	87,62
		750	<b>Administracja publiczna</b>			<b>311 570,00</b>	<b>289 986,25</b>	<b>13 984,51</b>
75095	<b>Pozostała działalność</b>			<b>311 570,00</b>	<b>289 986,25</b>	<b>13 984,51</b>	<b>93,07</b>	
			<i>Wydatki bieżące</i>		<b>311 570,00</b>	<b>289 986,25</b>	<b>13 984,51</b>	<b>93,07</b>
			<i>z tego:</i>					
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>		<b>310 970,00</b>	<b>289 786,25</b>	<b>13 984,51</b>	<b>93,19</b>
			<i>a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>		<b>194 000,00</b>	<b>184 661,30</b>	<b>13 984,51</b>	<b>95,19</b>
	4010		Wynagrodzenia		150 973,00	144 589,97	0,00	95,77
	4040		Wynagrodzenia dodatkowe		9 277,00	9 276,58	11 614,07	100,00
	4110		Składki społeczne		28 500,00	27 303,41	2 097,52	95,80
	4120		Składki na FP		3 550,00	3 491,34	272,92	98,35
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe		1 700,00	0,00	0,00	0,00
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>		<b>116 970,00</b>	<b>105 124,95</b>	<b>0,00</b>	<b>89,87</b>
	4210		Materiały i wyposażenie		11 000,00	9 579,84	0,00	87,09
	4280		Usługi zdrowotne		500,00	318,00	0,00	63,60




	4300	Usługi pozostałe	76 770,00	71 151,46	0,00	92,68
	4400	Czynsz - biura	9 919,00	9 918,72	0,00	100,00
	4410	Delegacje krajowe	3 000,00	2 433,45	0,00	81,12
	4420	Delegacje zagraniczne	1 000,00	971,70	0,00	97,17
	4430	Różne opłaty i składki	40,00	40,00	0,00	100,00
	4440	ZFŚS	4 814,00	4 813,78	0,00	100,00
	4610	Koszty sądowe	7 927,00	5 499,00	0,00	69,37
	4700	Szkolenia	2 000,00	399,00	0,00	19,95
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	200,00	0,00	33,33
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00	200,00	0,00	33,33
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>		<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>z tego:</i>				
		<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>a) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	4810	Rezerwa	20 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>			<b>6 035 600,00</b>	<b>5 371 261,23</b>	<b>453 968,92</b>	<b>88,99</b>

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Remigiusz Wzorek

Z-ca Przewodniczącego – Sławomir Porada

Członek Zarządu – Ewa Śliwa

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_